

COMUNE DI ROBBIATE

PROVINCIA DI LECCO

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno **DUEMILADICIANNOVE** il giorno 29 del mese di aprile alle ore 11,00, presso la sede municipale di Robbiate si è riunito il Revisore dei Conti Dr. Filippo Gambini

Con l'intervento:

- per il servizio di tesoreria Banco BPM Agenzia di Robbiate del Responsabile

per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di Tesoreria per il I trimestre 2019 in conformità a quanto disposto dall'art.223 del D. Lgs n. 267/2000.

Visto:

- la convenzione con la quale è stato affidato il servizio di Tesoreria Comunale alla ex Banca Popolare di Milano – Filiale di Merate, oggi Banco BPM;
- il Regolamento del Servizio Economato vigente, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 50 del 23.12.2015;
- l'atto di nomina del Responsabile del Servizio Economico/Finanziario, datato 02.01.2018 n. 99;
- l'atto di nomina dell'economo comunale, Sig. ra Stucchi Stefania – collaboratore presso L'Ufficio Economico/finanziario – n. 13 del 04 gennaio 2018;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 22 gennaio 2000 con la quale il Comune ha istituito il servizio di riscossione diretta dei tributi e delle tasse comunali tramite i servizi di Bancoposta, Tesoreria Comunale ed F24;
- lo Statuto ed il Regolamento di Contabilità;
- il D.Lgs n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni;
- l'art.59 del vigente Regolamento di contabilità, nonché l'art. 224 del D.Lgs n.267/2000;

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nei seguenti prospetti:

GESTIONE DI CASSA

A) RISCOSSIONI

1) Consistenza di cassa all'01.01.2019	€	651.708,15
2) Reversali emesse dalla n. 1 n. 607	€	547.822,29
A dedurre reversali non riscosse	€	39.949,78
Differenza	€	507.872,51
3) riscossioni eseguite dal Tesoriere non ancora regolarizzate con Reversali	€	61.064,89
TOTALE A) RISCOSSIONI (1+2+3)	€	1.220.645,55

B) PAGAMENTI

1) Deficit di cassa all'01.01.201	€	0,00
2) mandati emessi dal n.1 al n. 679	€	1.223.498,07
Di cui mandati non pagati	€	180.253,18
Differenza	€	1.043.244,89
3) pagamenti non regolarizzati con mandati	€	0,00
4) a copertura	€	68.985,67
TOTALE B) PAGAMENTI (1+2+3+4)	€	1.112.230,56

SALDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE A) – B) € 108.414,99

Si evidenzia che ad oggi risulta pervenuto l'estratto conto dalla Banca d'Italia, il cui saldo ammonta ad € 154.590,52 e alla cassa vincolata + € 3.562,47. La differenza di € 46.175,53 è dovuta al totale delle reversali non riscosse ed ai mandati emessi e non pagati.

L'anticipazione di cassa utilizzata nel trimestre è stata pari ad € 0.00

GESTIONE DEI TITOLI

Il Revisore verifica che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà comunale, né depositi cauzionali.

ECONOMATO		
Ammontare delle somme anticipate all'Economo	€	2.000,00
Ammontare dei pagamenti (buoni di pagamento emessi dal n.1 al n.29)	€	789,85
Disponibilità di cassa	€	1.210,15

Il rendiconto economale è stato approvato dal Responsabile del Settore Finanziario in data 02.04.2019 atto n. 15 e conseguentemente contabilizzato con mandato dal n. 680 al n. 694 e con reversale n. 608 e 609 per € 2.000,00.

IL REVISORE DEI CONTI

A conclusione della verifica effettuata dà atto:

- della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa, con le risultanze della contabilità comunale;
- del regolare esercizio della gestione di tesoreria e dell'osservanza da parte del tesoriere delle disposizioni del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni, del regolamento comunale di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio in vigore.

Il presente verbale viene redatto in 3 esemplari originali e previa lettura ed approvazione di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Filippo Gambini

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Rag. Giuseppina Lucido

.....